



Fundo Municipal de Saúde de Nazaré da Mata - 2022

AV MARECHAL DANTAS BARRETO, 1253 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 09.814.269/0001-86 Telefone: (81) 36331915

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2022

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE (Nota 1)	3.410.815,76	2.201.365,66	PASSIVO CIRCULANTE (Nota 11)	17.324.525,91	13.446.908,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (Nota 2)	3.314.744,66	2.105.294,56	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.964.037,79	7.200.610,46
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.314.744,66	2.105.294,56	PESSOAL A PAGAR	-135.766,08	-139.984,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	3.314.744,66	2.105.294,56	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	-135.766,08	-139.984,08
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (Nota 3)	96.071,10	96.071,10	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	9.099.803,87	7.340.594,54
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	96.071,10	96.071,10	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	9.099.803,87	7.340.594,54
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	96.071,10	96.071,10	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO (P)	96.071,10	96.071,10	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	369.663,40	294.685,37
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO (Nota 4)	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	369.663,40	294.685,37
ESTOQUES (Nota 5)	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	369.663,40	294.685,37
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	7.990.824,72	5.951.612,35
			VALORES RESTITUÍVEIS	7.990.824,72	5.951.612,35
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	7.990.824,72	5.951.612,35
ATIVO NÃO CIRCULANTE (Nota 7)	2.660.019,81	2.495.927,46	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (Nota 12)	0,00	24.434,33
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 13)	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (Nota 15)	0,00	0,00
IMOBILIZADO (Nota 9)	2.660.019,81	2.495.927,46	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 16)	0,00	24.434,33
BENS MÓVEIS	1.967.285,90	1.803.193,55	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	24.434,33
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.967.285,90	1.803.193,55	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	0,00	24.434,33
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.967.285,90	1.803.193,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	1.967.285,90	1.803.193,55	PROVISÕES A LONGO PRAZO (Nota 17)	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	707.552,96	707.552,96	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (Nota 20)	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	707.552,96	707.552,96	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	707.552,96	707.552,96	TOTAL DO PASSIVO	17.324.525,91	13.471.342,51





Fundo Municipal de Saúde de Nazaré da Mata - 2022

AV MARECHAL DANTAS BARRETO, 1253 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 09.814.269/0001-86 Telefone: (81) 36331915

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2022

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	707.552,96	707.552,96			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-14.819,05	-14.819,05			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-14.819,05	-14.819,05	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	-14.819,05	-14.819,05	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS (P)	-14.819,05	-14.819,05	RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
INTANGÍVEL (Nota 10)	0,00	0,00	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	-11.253.690,34	-8.774.049,39
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-11.253.690,34	-8.774.049,39
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-11.253.690,34	-8.774.049,39
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	-2.479.640,95	-3.948.611,53
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-8.774.049,39	-4.825.437,86
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Nota 22)	-11.253.690,34	-8.774.049,39
TOTAL	6.070.835,57	4.697.293,12	TOTAL	6.070.835,57	4.697.293,12
ATIVO FINANCEIRO	3.314.744,66	2.105.294,56	PASSIVO FINANCEIRO (Nota 21)	17.715.054,30	13.818.533,30
ATIVO PERMANENTE	2.756.090,91	2.591.998,56	PASSIVO PERMANENTE	0,00	24.434,33
			SALDO PATRIMONIAL (Nota 23)	-11.644.218,73	-9.145.674,51
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00





Fundo Municipal de Saúde de Nazaré da Mata - 2022

AV MARECHAL DANTAS BARRETO, 1253 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 09.814.269/0001-86 Telefone: (81) 36331915

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2022

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Nota 24)

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
500 - Recursos não vinculados de Impostos	-17.618.034,56	-33.748.833,16
501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	-617.702,92
600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	985.636,94	22.283.933,73
602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	33.445,10	0,00
621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	486.290,11	409.722,75
622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	-8.186,32	0,00
631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à Saúde	-162.306,50	-40.359,14
632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à Saúde	-156.366,78	0,00
869 - Outros recursos extraorçamentários	2.039.212,37	0,00
TOTAL	-14.400.309,64	-11.713.238,74





NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2022

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo de Saúde do Município.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

ATIVO CIRCULANTE

I. Caixa e Equivalentes de Caixa: compreende as contas correntes e aplicações financeiras do Fundo, a disponibilidade dos recursos financeiros evidencia, no exercício de 2022, o valor de R\$ 3.314.744,66, conforme está ilustrado na tabela a seguir.

II. Créditos a receber: são créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

III. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo: esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo. A situação no fechamento do exercício de 2022 está representada no demonstrativo referido.

IV. Investimento de Aplicação Temporária a Curto Prazo: os investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem o Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da entidade.

V. Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

VI. Ativo Realizável a Longo Prazo: os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.

VII. Imobilizado: são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os



decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens do uso do povo, inclusive imóveis em construção. É relevante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, todavia, não foi concluída a avaliação do valor real dos bens em uso e dos sucateados, assim como da depreciação. No decorrer do exercício de 2022 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio. Historicamente na conta Outros Bens Imóveis permanece registrado o valor global dos imóveis desmembrados.

PASSIVO CIRCULANTE

VIII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

IX. Empréstimos e Financiamentos: compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

X. Fornecedores a Pagar: compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em curto prazo.

XI. Demais Obrigações a Curto Prazo: compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

XII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em Longo Prazo.

XIII. Fornecedores a Longo Prazo: são as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.



XIV. Provisões a Longo Prazo: são os passivos de prazos ou valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

XV. Demais Obrigações a Longo Prazo: são as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

XVI. Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2022	2021
Banco Movimento	3.410.815,76	2.105.294,56
IMOBILIZADO		
Bens Móveis	1.967.285,90	1.803.193,55
Bens Imóveis	707.552,96	707.552,96
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Valores Restituíveis	17.324.525,91	13.446.908,18
PATRIMONIO LIQUIDO		
Resultado do Exercício	-2.479.640,95	-3.948.611,53
Resultado de exercícios anteriores	-8.774.049,39	-4.825.437,86

Nazaré da Mata, 31 de dezembro de 2022.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

PAULO EDUARDO
PEREIRA DE
SANTANA:03866860412

Assinado de forma digital por
PAULO EDUARDO PEREIRA DE
SANTANA:03866860412
Dados: 2023.03.29 16:28:53
-03'00'



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Saúde do Município compreendendo o período de 01 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Nazaré da Mata, 31 de dezembro de 2022.

Darlene Candido Gonzaga de Lemos
Secretária

PAULO EDUARDO
PEREIRA DE
SANTANA:03866860412

Assinado de forma digital por
PAULO EDUARDO PEREIRA DE
SANTANA:03866860412
Dados: 2023.03.29 16:29:14 -03'00'

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador